**ПРОЄКТ РІШЕННЯ**

**ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**Дата розгляду: 16.07.2025**

|  |  |
| --- | --- |
| **Про затвердження фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік** |  |

Відповідно до пункту 4 частини «а» статті 27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статей 75, 77, 78 Господарського кодексу України, Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я Роменської міської ради, затвердженого рішенням Роменської міської ради від 22.05.2019, з метою вдосконалення системи фінансового планування, підвищення ефективності роботи Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік (додається).
2. Комунальному некомерційному підприємству «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради щокварталу не пізніше 25 числа місяця, що настає за звітним кварталом, надавати до Управління фінансів Роменської міської ради та Управління економічного розвитку Роменської міської ради звіт про виконання фінансового плану підприємства із пояснювальною запискою.
3. Установити, що у разі невиконання показників фінансового плану, керівник Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради звітує на засіданні виконавчого комітету міської ради.
4. Контроль за виконанням фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Лілію ГОРОДЕЦЬКУ.
5. Контроль за виконанням цього рішення залишаю за собою.

**Розробник проекту:** Валентина ГУНЬКОВА головний лікар комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради.

Пропозиції та зауваження приймаються за телефоном: 5 16 93 або на електронну адресу: romny\_srb@email.ua

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік**

Фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік передбачає показники, наведені далі.

Дохідна частина фінансового плану на 2026 рік – 248 316,0 тис. грн.

Фінансовий план КНП «Роменська ЦРЛ» РМР на 2026 рік передбачає чистий дохід від реалізації продукції – 212 912,5 тис. грн в т.ч.:

209 412,5 тис. грн − за рахунок коштів за Договором про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з НСЗУ;

3 500,0 тис. грн – надходження від надання платних послуг (у т.ч. на договірних умовах);

28 251,5 тис. грн – дохід від цільового фінансування за програмою розвитку та підтримки Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради, затвердженою міською радою (оплата комунальних послуг та енергоносіїв, харчування хворих, донорів, оплата праці медичних працівників комісії по проведенню медогляду працівників бюджетних установ);

Інші доходи (нетипові операційні доходи, надходження від благодійної допомоги, централізоване постачання медикаментів, тощо, гуманітарні надходження, амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, відсотки банку на залишки коштів, безоплатно отримані активи) – 7 152,0 тис. грн.

Витратна частина фінансового плану на 2026 рік – 248 316,0 тис. грн, в т.ч.:

код рядка 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» - 200 536,5 тис. грн, в т.ч.:

* код рядка «1011» «Витрати на сировину та основні матеріали» – 23 416,5 тис. грн (медикаменти, медичні та перев'язувальні матеріали, придбання медикаментів для надання медичної допомоги хворим методом гемодіалізу, харчування хворих, придбання лікувально-діагностичного обладнання, інше);
* код рядка «1012» «Витрати на паливо» – 1 500,0 тис. грн;
* код рядка «1013» «Витрати на електроенергію» – 260,0 тис. грн;
* код рядка «1014» «Витрати на оплату праці» – 138 000,0 тис. грн;
* код рядка «1015» «Відрахування на соціальні заходи» – 30 360,0 тис. грн;
* код рядка «1016» «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)» – 4 000,0 тис грн;
* код рядка «1018» «Інші витрати» – 3 000,0 тис. грн;
* код рядка «1030» «Адміністративні витрати» – 12 376,0 тис. грн, в т.ч.:
* код рядка «1036» «Витрати на службові відрядження» - 85,0 тис. грн;
* код рядка «1037» «Витрати на зв'язок» – 100,0 тис. грн;
* код рядка «1038» «Витрати на оплату праці» – 9 800,0 тис. грн;
* код рядка «1039» «Відрахування на соціальні заходи» – 2 156,0 тис. грн;
* код рядка «1045» «Консультаційні та інформаційні послуги» - 75,0 тис. грн;
* код рядка «1049» «Витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів» – 60,0 тис. грн;
* код рядка «1051» «Інші адміністративні витрати» – 100,0 тис. грн;

код рядка «1080» «Інші операційні витрати усього» – 35 403,5 тис. грн, в т.ч.:

* код рядка «1082/1» програма розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради, затверджена міською радою – 28 251,5 тис. грн; в т.ч.: видатки на виплату заробітної плати працівникам, задіяним у роботі військово-лікарської комісії при Роменському районному територіальному центрі комплектування та соціальної підтримки та видатки на виплату заробітної плати працівникам, задіяним у здійсненні профілактичних медичних оглядів працівників бюджетних установ (на оплату праці – 3810,3 тис. грн, відрахування на соціальні заходи – 838,3 тис. грн);
* код рядка «1086» «Інші операційні витрати» – 7 152,0 тис. грн.

Збільшення середньої кількості працівників (без зміни штатної чисельності) з 652 до 657 (˂1%) пояснюється кадровими рішеннями (необхідністю заміни тих, хто знаходиться у відпустках без збереження заробітної плати на період воєнного стану, та збільшення кількості відпусток по догляду за дитиною) реструктуризацією та оптимізацією роботи відділень.

Збільшення фонду оплати праці пояснюється збільшенням мінімальної заробітної плати
з 01 січня 2026 року – 8688 грн (в 2025 році – 8000 грн).

В 2026 році КНП «Роменська ЦРЛ» РМР планує спрацювати без збиткового результату.

**Головний лікар КНП «Роменська ЦРЛ» РМР Валентина ГУНЬКОВА**

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до проєкту рішення виконавчого комітету Роменської міської ради
«Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік»**

З метою дотримання вимог статей 75,77,78 Господарського кодексу України, Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я Роменської міської ради, затвердженого рішенням міської ради від 22.05.2019, необхідно винести на розгляд виконавчого комітету проєкт рішення виконавчого комітету міської ради «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік.

**Головний лікар КНП «Роменська ЦРЛ» РМР Валентина ГУНЬКОВА**

**ПОГОДЖЕНО**

**Заступник міського голови з питань Лілія ГОРОДЕЦЬКА**

**діяльності виконавчих органів ради**